**ÓCSA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA**

**Képviselő-testületének**

**…/2025. (V. ….) önkormányzati rendelete**

**Ócsa Város Önkormányzatának 2025. évi költségvetéséről szóló**

**3/2025. (II. 13.) önkormányzati rendelet módosításáról**

[1] Ócsa Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a település jogszerű működésének biztosítása érdekében.

[2] Ócsa Város Önkormányzatának Képviselő-testülete Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (2) bekezdésében foglalt eredeti jogalkotói hatáskörében eljárva Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában kapott felhatalmazás alapján a következőket rendeli el:

**1. §** Az Ócsa Város Önkormányzatának 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (II. 13.) önkormányzati rendelet 3. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

**„3. §** (1) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2025. évi költségvetésében a bevételi és kiadási főösszegét 2.619.223.627 Ft-ban, azaz: Kettőmilliárd-hatszáztizenkilencmillió-kettőszázhuszonháromezer-hatszázhuszonhét forintban határozza meg.

(2) A költségvetés bevételeit és kiadásait figyelembe véve a

a) költségvetési egyenlege (működési + felhalmozási egyenleg):

aa) 2.070.487.727 Ft költségvetési bevétellel

ab) 2.585.444.370 Ft költségvetési kiadással

ac) -514.956.643 Ft költségvetési egyenleggel

b) finanszírozási egyenlege (működési oldal bevételi többlete):

ba) 548.735.900 Ft finanszírozási bevétellel

bb) 33.779.257 Ft finanszírozási kiadással

bc) 514.956.643 Ft finanszírozási egyenleggel.

(3) A költségvetési egyenleg a működési és a felhalmozási oldal költségvetési egyenlegéből származik.

(4) A finanszírozási egyenleg a maradvány igénybevétele és a megelőlegezési kiadás különbözete.

(5) A működési hiány belső finanszírozásának érdekében a Képviselő-testület az előző év költségvetési maradványának igénybevételét rendeli el.”

**2. §** Az Ócsa Város Önkormányzatának 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (II. 13.) önkormányzati rendelet 4. § (3) és (4) bekezdése helyébe a következő rendelkezések lépnek:

„(3) Az Önkormányzat 2025. évi költségvetési bevételei kiemelt előirányzatonként:

a) Közhatalmi bevételek: 866.040.000 Ft,

b) Intézményi működési bevételek: 219.518.400 Ft,

c) Működési célú támogatások államháztartáson belülről: 48.145.000 Ft,

d) Működési célú átvett pénzeszközök: 30.000 Ft,

e) Önkormányzati működés támogatásai: 913.377.553 Ft,

f) Maradvány igénybevétele: 548.735.900 Ft.

g) Felhalmozási célú támogatás : 23.376.774

(4) Az Önkormányzat 2025. évi költségvetési kiadásai kiemelt előirányzatonként:

a) Önkormányzati működés kiadásai: 2.362.905.481 Ft,

aa) Személyi Juttatások: 991.039.300 Ft,

ab) Munkaadókat terhelő járulékok: 135.786.080 Ft,

ac) Dologi kiadások: 802.413.047 Ft,

ad) Ellátottak pénzbeli juttatásai: 10.000.000 Ft,

ae) Egyéb működési célú kiadások: 423.667.054 Ft (államháztartáson belülre: 44.300.000 Ft, államháztartáson kívülre: 231.673.873 Ft, szolidaritási hozzájárulás befizetése: 147.693.181 Ft,

b) Tartalék: 117.857.889 Ft,

ba) Általános tartalék: 17.857.889 Ft,

bb) Céltartalék: 100.000.000 Ft,

c) Felhalmozási költségvetés kiadásai: 104.681.000 Ft,

ca) Beruházások: 97.181.000 Ft,

cb) Felújítások: 0 Ft,

cc) Egyéb felhalmozási kiadás (lakástámogatás): 7.500.000 Ft,

d) Finanszírozási célú kiadások: 33.779.257 Ft,

da) Rövid lejáratú hitelek törlesztése pénzügyi vállalkozásnak: 0 Ft,

db) Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése: 33.779.257 Ft.”

**3. §** Az Ócsa Város Önkormányzatának 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (II. 13.) önkormányzati rendelet 8. § (1) és (2) bekezdése helyébe a következő rendelkezések lépnek:

„(1) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2025. évi bevételi előirányzatát 2.592.831.449 Ft-ban határozza meg az alábbiak szerint:

a) önkormányzat működési támogatásai: 913.377.553 Ft,

b) működési célú támogatások államháztartáson belülről: 48.145.000 Ft,

c) közhatalmi bevételek: 866.040.000 Ft,

d) működési bevételek: 200.322.700 Ft

e) felhalmozási támogatás: 23.376.774 Ft

f) maradvány igénybevétele: 541.569.422 Ft

(2) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2025. évi kiadási előirányzatát 2.592.831.449 Ft-ban határozza meg az alábbiak szerint:

a) személyi juttatások: 208.665.100 Ft,

b) munkaadókat terhelő járulékok: 27.530.480 Ft,

c) dologi kiadások: 518.707.369 Ft,

d) ellátottak pénzbeli juttatásai: 10.000.000 Ft,

e) egyéb működési célú kiadások: 423.667.054 Ft,

f) tartalékok: 117.857.889 Ft,

g) felhalmozási költségvetési kiadások: 97.432.000 Ft,

h) előző évi megelőlegezés visszafizetése: 33.779.257 Ft,

i) intézményfinanszírozás kiadásai: 1.155.192.300 Ft.”

**4. §** Az Ócsa Város Önkormányzatának 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (II. 13.) önkormányzati rendelet 9. § (1) és (2) bekezdése helyébe a következő rendelkezések lépnek:

„(1) A Képviselő-testület a Polgármesteri Hivatal 2025. évi bevételi előirányzatát 385.507.343 Ft-ban határozza meg az alábbiak szerint:

a) Intézmény működési bevételei : 1.000.000 Ft

b) Előző évi maradvány igénybe vétele: 2.117.143 Ft

c) Irányító szervi finanszírozás : 382.390.200 Ft

(2) A Képviselő-testület a Polgármesteri Hivatal 2025. évi kiadási előirányzatát 385.507.343 Ft-ban határozza meg az alábbiak szerint:

a) személyi juttatások: 278.533.600 Ft,

b) munkaadókat terhelő járulékok: 39.457.400 Ft,

c) dologi kiadások: 65.214.343 Ft,

d) felhalmozási kiadások: 2.302.000 Ft”

**5. §** Az Ócsa Város Önkormányzatának 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (II. 13.) önkormányzati rendelet 10. § (1) és (2) bekezdése helyébe a következő rendelkezések lépnek:

„(1) A Képviselő-testület a Nefelejcs Központi Óvoda és Manóvár Bölcsőde 2025. évi bevételi előirányzatát 764.781.162 Ft-ban határozza meg az alábbiak szerint:

a) Intézmény működési bevételei : 18.175.700 Ft

b) Előző évi maradvány igénybe vétele: 3.074.562 Ft

c) Irányító szervi finanszírozás : 743.530.900 Ft

(2) A Képviselő-testület a Nefelejcs Központi Óvoda és Manóvár Bölcsőde 2025. évi kiadási előirányzatát 764.781.162 Ft-ban határozza meg az alábbiak szerint :

a) személyi juttatások: 483.769.600 Ft,

b) munkaadókat terhelő járulékok: 65.987.400 Ft,

c) dologi kiadások: 212.577.162 Ft,

d) felhalmozási kiadások: 2.447.000 Ft”

**6. §** Az Ócsa Város Önkormányzatának 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (II. 13.) önkormányzati rendelet 11. § (1) és (2) bekezdése helyébe a következő rendelkezések lépnek:

„(1) A Képviselő-testület a Falu Tamás Városi Könyvtár 2025. évi bevételi előirányzatát 31.295.973 Ft-ban határozza meg az alábbiak szerint:

a) Intézmény működési bevételei : 50.000 Ft

b) Előző évi maradvány igénybe vétele: 1.974.773 Ft

c) Irányító szervi finanszírozás : 29.271.200 Ft

(2) A Képviselő-testület a Falu Tamás Városi Könyvtár 2025. évi kiadási előirányzatát 31.295.973 Ft-ban határozza meg az alábbiak szerint:

a) személyi juttatások: 20.071.000 Ft,

b) munkaadókat terhelő járulékok: 2.810.800 Ft,

c) dologi kiadások: 5.914.173 Ft,

d) felhalmozási kiadások: 2.500.000 Ft”

**7. §** (1) Az Ócsa Város Önkormányzatának 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (II. 13.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) Az Ócsa Város Önkormányzatának 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (II. 13.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

(3) Az Ócsa Város Önkormányzatának 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (II. 13.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

(4) Az Ócsa Város Önkormányzatának 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (II. 13.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

(5) Az Ócsa Város Önkormányzatának 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (II. 13.) önkormányzati rendelet 5. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.

(6) Az Ócsa Város Önkormányzatának 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (II. 13.) önkormányzati rendelet 6. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.

(7) Az Ócsa Város Önkormányzatának 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (II. 13.) önkormányzati rendelet 10. melléklete helyébe a 7. melléklet lép.

(8) Az Ócsa Város Önkormányzatának 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (II. 13.) önkormányzati rendelet 13. melléklete helyébe a 8. melléklet lép.

(9) Az Ócsa Város Önkormányzatának 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (II. 13.) önkormányzati rendelet 14. melléklete helyébe a 9. melléklet lép.

(10) Az Ócsa Város Önkormányzatának 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (II. 13.) önkormányzati rendelet 16. melléklete helyébe a 10. melléklet lép.

(11) Az Ócsa Város Önkormányzatának 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (II. 13.) önkormányzati rendelet 17. melléklete helyébe a 11. melléklet lép.

(12) Az Ócsa Város Önkormányzatának 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (II. 13.) önkormányzati rendelet 18. melléklete helyébe a 12. melléklet lép.

(13) Az Ócsa Város Önkormányzatának 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (II. 13.) önkormányzati rendelet 19. melléklete helyébe a 13. melléklet lép.

(14) Az Ócsa Város Önkormányzatának 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (II. 13.) önkormányzati rendelet 20. melléklete helyébe a 14. melléklet lép.

(15) Az Ócsa Város Önkormányzatának 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (II. 13.) önkormányzati rendelet 21. melléklete helyébe a 15. melléklet lép.

**8. §** Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

**Paul Tamás dr. Szabó György**

**polgármester jegyző**

**Záradék:**

A rendelet 2025. ……. napján a helyben szokásos módon, kifüggesztéssel kihirdetésre került.

dr. Szabó György

jegyző

1. melléklet a …/2025. (…..) önkormányzati rendelethez

„1. melléklet a 3/2025. (II. 13.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 1. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

2. melléklet a …/2025. (…..) önkormányzati rendelethez

„2. melléklet a 3/2025. (II. 13.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 2. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

3. melléklet a …/2025. (…..) önkormányzati rendelethez

„3. melléklet a 3/2025. (II. 13.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 3. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

4. melléklet a …/2025. (…..) önkormányzati rendelethez

„4. melléklet a 3/2025. (II. 13.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 4. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

5. melléklet a …/2025. (…..) önkormányzati rendelethez

„5. melléklet a 3/2025. (II. 13.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 5. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

6. melléklet a …/2025. (…..) önkormányzati rendelethez

„6. melléklet a 3/2025. (II. 13.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 6. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

7. melléklet a …/2025. (…..) önkormányzati rendelethez

„10. melléklet a 3/2025. (II. 13.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 7. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

8. melléklet a …/2025. (…..) önkormányzati rendelethez

„13. melléklet a 3/2025. (II. 13.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 8. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

9. melléklet a …/2025. (…..) önkormányzati rendelethez

„14. melléklet a 3/2025. (II. 13.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 9. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

10. melléklet a …/2025. (…..) önkormányzati rendelethez

„16. melléklet a 3/2025. (II. 13.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 10. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

11. melléklet a …/2025. (…..) önkormányzati rendelethez

„17. melléklet a 3/2025. (II. 13.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 11. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

12. melléklet a …/2025. (…..) önkormányzati rendelethez

„18. melléklet a 3/2025. (II. 13.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 12. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

13. melléklet a …/2025. (…..) önkormányzati rendelethez

„19. melléklet a 3/2025. (II. 13.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 13. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

14. melléklet a …/2025. (…..) önkormányzati rendelethez

„20. melléklet a 3/2025. (II. 13.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 14. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

15. melléklet a …/2025. (…..) önkormányzati rendelethez

„21. melléklet a 3/2025. (II. 13.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 15. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

**ÁLTALÁNOS INDOKOLÁS**

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (1) bekezdése alapján a helyi önkormányzat a költségvetését költségvetési rendeletben állapítja meg. A költségvetés megalkotásának kötelezettsége nem csak az Államháztartási törvényben, hanem az Alaptörvényben és a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló törvényben is szabályozott.

Az államháztartásról szóló törvény előterjesztésben idézett 34. § (4) bekezdése előírja, hogy a Képviselő-testület a (2) és (3) bekezdés szerinti előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként – az első negyedév kivételével – negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-ei hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. Az államháztartási törvény, valamint annak végrehajtási rendelete a költségvetés tartalmi elemeit szabályozza, így ezek a rendelettervezet összeállításának alapjai. A módosítással a rendelet költségvetési főösszegét meghatározó, valamint a kiemelt előirányzatokat tartalmazó szakaszai, valamint a mellékletei módosulnak.

**Előzetes Hatásvizsgálati Lap**

*(A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. §-a alapján)*

**A tervezett jogszabály valamennyi jelentősnek ítélt hatása**:

1. **Társadalmi hatásai:** Alapvető cél az önkormányzati feladatok ellátásához megfelelő előirányzatok biztosítása a zavartalan működés érdekében, a hatékony és takarékos közpénzfelhasználás figyelembevételével. A költségvetési rendelet alapján végrehajtott gazdálkodás átfogó képet ad az Önkormányzat pénzügyi helyzetéről, a végrehajtandó feladatokról, a tervezett fejlesztésekről.
2. **Gazdasági hatásai:** A rendeletben foglaltak végrehajtásának jelentős hatásai vannak az Önkormányzat gazdasági helyzetére, működésére, mivel gazdálkodási keretek kerültek meghatározásra a bevételek beszedése és kiadások teljesítése érdekében. Indokolt a tárgyévi költségvetés módosítás elfogadása az Önkormányzat és intézményeinek működésének biztosítása érdekében, ezen túlmenően a város működése és fejlesztési céljainak megvalósulása szempontjából.

A rendeletben foglaltak végrehajtásának gazdasági, költségvetési hatását az előterjesztés részletesen tartalmazza

1. **Költségvetési hatásai:** A rendelettervezet célja a költségvetési előirányzatok meghatározása.

A tervezet révén Ócsa Város Önkormányzatának 2025. évi költségvetésének módosított bevételi és kiadási fő összege: **2.619.223.627 Ft**.

1. **Környezeti következményei:** nincs
2. **Egészségi következményei:** A rendeletben foglaltaknak egészségre gyakorolt hatása nincs.
3. **Adminisztratív terheket befolyásoló hatásai:** A tervezet a jelenlegihez képest jelentős adminisztratív terheket nem keletkeztet, ez főként annak köszönhető, hogy az újraszabályozására jogszabályi előírások miatt kerül sor.
4. **A jogszabály megalkotásának szükségessége:** Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV törvény 34. § (1)-(4) bekezdése és az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet 42-44. § teszi indokolttá. A rendeletmódosítás elmaradása törvénysértő állapotot eredményez.
5. **A jogalkotás elmaradásának várható következményei:** Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény és a végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Kormányrendeletben foglaltak megsértése.

Amennyiben az Önkormányzat nem teljesíti ezeket az előírásokat, azt a Magyar Államkincstár, illetve az állami ellenőrzés egyéb szervei az állami támogatás felfüggesztésével szankcionálhatja.

1. **Alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek:** Az előirányzatok változtatásával járó feladatbővülés vagy feladatelmaradás a tárgyi és személyi feltételek harmonizációjával valósul meg.

A tervezet elfogadása esetén az új rendelet alkalmazása a jelenlegi szabályozáshoz képest kismértékű többlet személyi feltételt igényel.